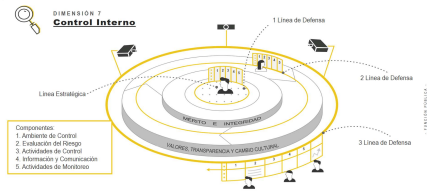


Nombre de la Entidad:	EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO PASTO SALUD ESE
Periodo Evaluado:	PRIMER SEMESTRE DE 2024



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

96%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

<p>¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>Si</p>	<p>Los componentes del sistema de control interno se encuentran operando de manera integrada al estilo de gestión de Pasto Salud ESE, constituyen lineamientos muy bien establecidos para el logro de los objetivos y la mitigación del riesgo institucional. La implementación del ambiente de control evidencia una adecuada estructura organizacional y las bases que se tienen en cuenta para la toma de decisiones, de la misma manera el control ejercido para el cumplimiento de las metas y objetivos planeados.</p> <p>La Empresa conoce y aborda los riesgos con que se está enfrentando, estableciendo herramientas para identificar, analizar y tratar los riesgos correspondientes en los distintos procesos, la administración de los riesgos se ha implementado como un proceso continuo para la mejora institucional. De la misma manera el seguimiento a materialización de riesgos, cumplimiento de controles y acciones es de gran importancia para un adecuado control y para la toma de decisiones, toda vez que la información es desplegada a la primera y segunda línea de defensa para los correctivos pertinentes.</p> <p>La implementación del componente de actividades de control evidencia políticas, procedimientos, mecanismos que aseguran que se cumplan con los lineamientos de la Alta Dirección, tomando medidas necesarias para controlar los riesgos y la gestión administrativa y de esa manera lograr el cumplimiento de objetivos.</p> <p>Se identifica, recopila y comunica información pertinente que permite dirigir y controlar la Empresa de forma adecuada, existen diferentes medios y canales de información.</p> <p>La aplicabilidad del sistema de control interno mantiene un adecuado funcionamiento de la Empresa a través de actividades de supervisión continua y evaluaciones periódicas.</p> <p>Los componentes del control interno se integran y se implementan de forma interrelacionada bajo los estilos de Dirección y verifican la eficacia del sistema de la Entidad.</p>
<p>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>Si</p>	<p>La ESE Pasto Salud establece y mantiene un sistema efectivo de control interno. Se supervisan controles y se revisa la efectividad del sistema en su conjunto. Nuestro sistema de control interno efectivo aporta seguridad razonable acerca de que las políticas, procesos, tareas, comportamientos y demás aspectos de una organización —considerados en su conjunto— propician su funcionamiento efectivo y eficiente, contribuyen a garantizar la calidad de la información presentada a nivel interno y externo, y ayudan a garantizar el cumplimiento de la legislación aplicable. El sistema de control interno es efectivo como proceso efectuado por la Empresa para el logro de los objetivos proporcionando un grado de seguridad razonable en la consecución de los mismos ya que busca de manera permanente la mejora de los procesos y el desarrollo de un adecuado autocontrol.</p>
<p>La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Líneas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>Si</p>	<p>Se asignan roles específicos, se definen responsabilidades claras para implementar acciones de mejora que permitan abordar deficiencias en los controles, se definen responsabilidades que orientan la implementación de políticas y procedimientos internos de gestión y control para asegurar el cumplimiento de metas y objetivos de la Empresa. Se asignan responsabilidades de evaluación y seguimiento como garantía para verificar el cumplimiento de los resultados esperados. La toma de decisiones se basa en los resultados suministrados por las tres líneas de defensa de la Entidad.</p>

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> Explicacion de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
Ambiente de control	Si	98%	<p>Debilidades: Es necesario evaluar la posibilidad de evaluar la rotacion de personal para crear estrategias para la permanencia del personal en caso de desviaciones encontradas. Es necesario documental los roles y responsabilidades de las lineas de defensa institucional de acuerdo al lineamiento del modelo integrado de planeacion y gestion.</p> <p>Fortalezas: Funcionamiento la línea interna de denuncias de SICOF Plan de accion del comite coordinador de control interno. Estructura organizacional. Monitoreo y seguimiento permanente a la plataforma estrategica Actividades ludico- pedagogicas para el despliegue del codigo de integridad Comites institucionales se encuentran bajo planes de actividades y seguimientos . Toma de decisiones basado en datos e informes impartidos por la diferentes lineas de reporte. Los planes estregicos aprobados por el comite institucional de desempeño</p>	96%	<p>Debilidades: Lograr una efectividad de capacitaciones y que se vean reflejados en el cumplimiento de metas definidas en el plan operativo anual.</p> <p>Fortalezas: Funcionamiento la línea interna de denuncias de actos de corrupcion y no transparentes. Disciplina y estructura organizacional. La implementacion del codigo de integridad con el fortalecimiento de los valores eticos. La gestion del talento humano alineado con el proposito de los objetivos estrategicos. Toma de decisiones en base a informacion suministrada por las lineas de defensa con evidencias y datos. Políticas de operacion definidas, aprobadas e implementadas. Reportes de informacion a la Direccion de forma permanente. Reuniones periodicas del comite Institucional para la toma de decisiones gerenciales.</p>	2%
Evaluación de riesgos	Si	91%	<p>Debilidades: Es necesario fortalecer la estrategia comunicacional de la gestion del riesgo institucional donde se aborden las 4 tipologias para lograr conciencia en la cultura de la prevencion. Identificar los riesgos en la ejecucion de actividades tercerizadas que afecten la prestacion del servicio asistencial. Es necesario evaluar el impacto del sistema de control interno por cambio organizacionales analizando los riesgos a cada cambio identificado.</p> <p>Fortalezas: Los objetivos operativos se encuentran alineados con los objetivos estrategicos. Los objetivos estrategicos se encuentran en permanete evaluacion para verificar el impacto de sus resultados. La politica de gestion del riesgo alineada con el direccionamiento estrategico y cuenta con un modelo de gestion para su aplicabilidad, se implementa bajo un ciclo de mejora continua (PHVA). Seguimiento y monitoreo a la gestion del riesgo institucional por parte de la tercera linea de defensa , brindando informes a la alta direccion para la toma de decisiones.</p>	91%	<p>Debilidades: Analisis de riesgos asociados a actividades tercerizadas que afecten la prestacion del servicio. Realizar el despliegue de los riesgos misionales al personal de la Entidad Es necesario evaluar el impacto del sistema de control interno por cambio organizacionales analizando los riesgos a cada cambio identificado.</p> <p>Fortalezas: Estrategias definidas para fortalecer la cultura de gestion de riesgos. Política para la gestión del riesgo aprobada por Junta Directiva . Definicion de objetivos claros para la gestion del riesgo. Lineamientos metodológicos estandarizados, adoptados y aprobados. La Alta Direccion con alto compromiso para implementar un sistema de gestión de riesgos. Matriz de riesgos institucionales, de corrupcion y analisis modal de fallas y efectos actualizados. La gestión del riesgo es parte integral de todos los procesos de la Empresa. Creacion del modelo de gestion del riesgo de manera transversal. Plan de monitoreo y seguimiento a la matriz de riesgos institucionales y AMFE a través de auditorias internas de gestión. Planes de mejora continua a la debilidad de controles y a acciones de tratamiento.</p>	0%

Actividades de control	Si		96%	<p>Debilidades: Es necesario documentar matrices de roles y usuarios bajo los principios de la segregacion de funciones, al dividir ciertas responsabilidades entre diferentes personas, se reduce el riesgo de errores, fraude y conflictos de interés.</p> <p>Fortalezas: Se realizan actividades de control para las empresas tercerizadas que proveen servicios tecnologicos. Implementacion de sistemas de gestion bajo estandares de calidad (ISO 9001 Acreditacion en salud) Proceso y procedimientos actualizados asegurando el control de las actividades hacia la prestacion del servicio. Verificacion del cumplimiento de controles institucionales a traves de auditorias a las matrices de riesgos brindando informacion a la alta direccion sobre el impacto y cumplimiento de los mismos</p>	100%	<p>Fortalezas: Las políticas y los procedimientos que ayudan a asegurar que se lleven a cabo las instrucciones de la gestion institucional. La definicion y puesta en marcha de controles preventivos, correctivos, detectivos en todos los niveles de la organizacion. Establecimiento de control en la infraestructura tecnologica. Seguridad de la informacion Establecimiento de políticas de operacion. Adopcion de acciones de mejoramiento. Evaluacion de riesgos a todos los procesos.</p>	-4%
Información y comunicación	Si		100%	<p>Fortalezas: Las Entidad cuenta con sistemas de informacion robustos que permiten capturar y analizar datos estadisticos Se cuenta con inventarios de informacion donde se permite verificar el ciclo de vida del dato. Se tiene control sobre la integridad, confidencialidad y disponibilidad de los datos. La Entidad cuenta con canales de informacion tanto internos y extrenos que permiten informar a las partes interesadas. Se cuenta con planes estrategicos para la vigencia 2024 en el comite institucional de gestion y evaluacion de desempeño. Plan institucional de archivos de la Entidad (PINAR). Plan estratégico de tecnologías de la información y las comunicaciones (PETI). Plan de tratamiento de riesgos de seguridad y privacidad de la información. Plan de seguridad y privacidad de la información.</p>	100%	<p>Fortalezas: Informes que contienen información operativa, financiera y datos sobre el cumplimiento de las normas que permite dirigir y controlar el negocio de forma adecuada. Sistemas de informacion bien estructurados. Capatacion de datos internos y eterno Planes de comunicación interna y externa. Planes de seguridad de la informacion. Gestion de peticiones quejas y reclamos,felicitaciones.</p>	0%
Monitoreo	Si		96%	<p>Debilidades: Los procesos y servicios tercerizados evaluados de acuerdo con su nivel de riesgos , es necesario identificarlos para gestionarlos con adecuadas barreras de control.</p> <p>Fortalezas: Plan anual de auditoria interna aprobado ante el comité institucional de gestion y desempeño lo que permite evaluar la gestion administrativa, asistencial, contractual y fananciera de la empresa. Se evalua la informacion sunistrada por parte de los usuarios a traves de la retroalimentacion de PQRDSF y la medicion de satisfaccion del cliente. Se realiza de manera permanente seguimiento los planes de mejoramiento institucionales producto de desviacion en las diferentes fuentes de mejoramiento, se cuenta con metodologias para el analisis causal.</p>	96%	<p>Debilidades: Servicios tercerizados evaluados a su nivel de riesgos.</p> <p>Fortalezas: Actividades de dirección y supervisión propendiendo siempre por mejorar continuamente los procesos Planes de auditoria para el mejoramiento de calidad. Revisiones por la Direccion frente a entradas y salidas del sistema de gestion de calidad. Evaluaciones periodicas al funcionamiento del sistema de control interno. Auditorias internas y externas de gestion. Reportes de informes a la alta Direccion. Monitoreo a planes de mejora. Evaluacion de indicadores de la planeacion estrategica (POA)</p>	0%

